

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de VERSAILLES atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00410

Numéro SIREN : 399 899 806

Nom ou dénomination : ASMODEE GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 29/07/2022 sous le numéro de dépôt 20822

Comptes annuels 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SAS ASMODEE GROUP

18 rue Jacqueline Auriol
78280 GUYANCOURT
Siret : 39989980600067

sofradec

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'Ordre de Paris - Ile de France
153 boulevard Haussmann
75008 Paris

Certifié conforme, Le Président

Signé par
CONSEIL SUPERIEUR DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES
Le 30/06/2022



 Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	2
Comptes annuels	
Bilan et compte de résultat	4
<i>Bilan actif</i>	5
<i>Bilan passif</i>	6
<i>Compte de résultat</i>	7
<i>Compte de résultat (suite)</i>	8
Annexe	10
<i>Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Faits caractéristiques</i>	15
<i>Notes sur le bilan</i>	16
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	24
<i>Autres informations</i>	26

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS ASMODEE GROUP relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-après se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	838 799 167
Chiffre d'affaires	91 351 684
Résultat net comptable (Bénéfice)	6 998 953

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS
Le 10/06/2022

Bilan et compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	45 533 824	14 367 168	31 166 656	28 043 504
Fonds commercial	9 147	7 622	1 524	
Autres immobilisations incorporelles	58 989 866	15 126	58 974 741	29 160 489
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	696 557	626 350	70 207	30 845
Autres immobilisations corporelles	3 994 068	3 119 650	874 418	652 477
Immobilisations corporelles en cours	135 053		135 053	135 053
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	442 158 775	23 105 166	419 053 609	277 433 388
Créances rattachées aux participations	264 325 011	45 735	264 279 276	195 703 921
Autres titres immobilisés	37		37	
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 683 908		2 683 908	1 884 115
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	818 526 246	41 286 817	777 239 429	533 043 792
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 377 052	200 199	8 176 854	2 476 769
Avances et acomptes versés sur commandes	1 192		1 192	3 937
Créances				
Clients et comptes rattachés	36 439 614	9 885	36 429 728	19 663 087
Autres créances	11 007 532	10 381 000	626 532	1 720 017
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 262		1 262	
Disponibilités	3 349 671		3 349 671	1 964 822
Charges constatées d'avance	1 333 241		1 333 241	1 856 194
TOTAL ACTIF CIRCULANT	60 509 564	10 591 084	49 918 480	27 684 826
Frais d'émission d'emprunt à étaler	4 844 912		4 844 912	1 099 872
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	6 796 346		6 796 346	10 572 232
TOTAL GENERAL	890 677 068	51 877 901	838 799 167	572 400 722

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	60 444 400	60 444 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	76 727 260	76 727 260
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 248	6 248
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	21 949	21 949
Report à nouveau	150 182 156	99 059 775
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 998 953	51 122 381
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	5 635 331	4 377 148
TOTAL CAPITAUX PROPRES	300 016 296	291 759 160
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	6 635 842	10 680 453
Provisions pour charges	80 000	
TOTAL PROVISIONS	6 715 842	10 680 453
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	177 381 454	167 509 466
Emprunts et dettes financières diverses	293 805 149	57 678 386
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 993	1 993
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 049 346	14 034 662
Dettes fiscales et sociales	4 943 854	2 769 514
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 829 533	25 424 347
Produits constatés d'avance	197 749	
TOTAL DETTES	524 209 078	267 418 367
Ecart de conversion passif	7 857 951	2 542 742
TOTAL GENERAL	838 799 167	572 400 722

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	315 901	75 207 164	75 523 065	35 341 486
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	10 157 024	5 671 595	15 828 619	13 374 918
Chiffre d'affaires net	10 472 925	80 878 758	91 351 684	48 716 403
Production stockée				
Production immobilisée			1 220 546	165 145
Subventions d'exploitation			7 333	2 978
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			4 239 505	176 881
Autres produits			5 686 940	5 619 017
Total produits d'exploitation (I)			102 506 008	54 680 424
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			54 078 409	24 397 192
Variations de stock			-5 053 987	-429 206
Achats de matières premières et autres approvisionnements			383 808	186 089
Variations de stock				
Autres achats et charges externes			19 528 638	16 037 777
Impôts, taxes et versements assimilés			560 641	431 590
Salaires et traitements			7 857 249	3 555 311
Charges sociales			3 473 057	1 510 324
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 223 946	1 623 395
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			161 488	172 492
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			80 000	
Autres charges			12 595 198	9 150 040
Total charges d'exploitation (II)			95 888 446	56 635 005
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			6 617 562	-1 954 580
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation			18 057 154	38 786 445
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			15 361 701	12 589 703
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			7 350 649	1 340 517
Différences positives de change			2 599 561	2 114 865
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			43 369 065	54 831 529
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			22 737 205	23 572 799
Intérêts et charges assimilées			8 817 927	15 336 209
Différences négatives de change			3 162 945	1 258 519
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			34 718 077	40 167 527
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			8 650 988	14 664 002
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			15 268 550	12 709 422

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	814 674	
Sur opérations en capital		73 554 724
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	41 432	
Total produits exceptionnels (VII)	856 106	73 554 724
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	2 006 127	36 946
Sur opérations en capital	5 000	33 818 850
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 299 615	1 237 941
Total charges exceptionnelles (VIII)	3 310 742	35 093 737
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 454 636	38 460 986
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	5 814 961	48 027
Total des produits (I+III+V+VII)	146 731 179	183 066 677
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	139 732 226	131 944 296
BENEFICE OU PERTE	6 998 953	51 122 381

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ASMODEE GROUP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 838 799 167 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 6 998 953 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/06/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :

Logiciels Informatiques - 1 à 3 ans

Marques et domaines - 3 à 10 ans

Licences acquises - 5 ans

Sites web - 5 ans

Spots Publicitaires - 2 ans

* Installations techniques : 5 à 10 ans

* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans

* Matériel de bureau : 2 à 5 ans

* Matériel informatique : 2 à 5 ans

* Mobilier : 1 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

L'entreprise utilise le mode d'amortissement dégressif admis fiscalement et constate donc des amortissements dérogatoires à hauteur de la différence entre les dotations aux amortissements linéaires (admis comptablement) et dégressifs.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et méthodes comptables

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont amortis sur la durée de l'emprunt.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

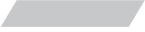
Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.20%
- Taux de croissance des salaires : 1,50 %
- Age de départ à la retraite : cadre 65 ans / non cadres 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2015-2017 Femme / Homme
- Taux de turnover compris entre
- 3,09 % (cadres) / 2,23 % (non cadres) à 20 ans,
- 1,55% (cadres) / 1,11% (non cadres) à 50 ans

Le taux de charges sociales appliqué est de 48% pour les cadres, 41% pour les non cadres



Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Transmission Universelle de Patrimoine

Le 31 mars 2021, la société a réalisé une confusion de patrimoine avec les sociétés suivantes détenues à 100 % :

- UBIK
- JD EDITIONS
- LIBELLUD

Les opérations ont été réalisées avec rétroactivité fiscale.

Le mali de confusion résultant de l'opération est inscrit aux actifs incorporel du bilan de la façon suivante :

- UBIK: 1 255 182 €
- LIBELLUD: 26 883 651 €

Le boni de confusion résultant de l'opération de transmission universelle de patrimoine de la société JD EDITIONS se traduit par un produit financier: 6 830 693 €

Acquisitions de l'exercice

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, la société a réalisé les opérations suivantes :

- souscription, le 23 décembre 2021, à 100% de l'augmentation de capital d'Asmodee LLC de 164 455 K €;
- acquisition de l'intégralité des titres de la SAS AD2G le 7 janvier 2021, cette opération a permis d'acquérir 100% du capital d'AD2G pour un total de 19.679 K€, dont un complément de prix de 8 139 K€ basé sur les informations prévisionnelles, et l'activation de 1.038 K€ de frais d'acquisition ;
- acquisition de l'intégralité des titres de la société Plan B Games Inc le 2 mars 2021, cette opération a été réalisée pour 11.133 K€ ;
- souscription à l'augmentation de capital de Flatprod par incorporation de compte courant de 1 400 K € en date du 30 septembre 2021. Asmodee Group a souscrit à 100% de l'augmentation de capital réalisée par FlatProd ;
- Le 30 mars 2021, la société a réalisé une confusion de patrimoine avec les sociétés suivantes détenues à 100 % : UBIK, JD EDITIONS et LIBELLUD.

Par ailleurs la société a accordé de nouvelles créances rattachées à ces participations :

- Plan B Games Inc: 29 847 K CAD

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial		9 147		9 147
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	64 485 862	40 042 829	5 000	104 523 691
Immobilisations incorporelles	64 485 862	40 051 975	5 000	104 532 837
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	576 472	120 085		696 557
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 952 375	783 415		2 735 790
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	738 822	519 457		1 258 278
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	135 053			135 053
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 402 721	1 422 957		4 825 678
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	487 137 309	265 288 236	45 941 759	706 483 786
- Autres titres immobilisés		37		37
- Prêts et autres immobilisations financières	1 884 115	870 646	70 853	2 683 908
Immobilisations financières	489 021 424	266 158 919	46 012 612	709 167 731
ACTIF IMMOBILISE	556 910 008	307 633 851	46 017 612	818 526 246

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	3 279 166	226 805	266 158 919	269 664 890
Apports	36 772 809	1 196 152		37 968 961
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	40 051 975	1 422 957	266 158 919	307 633 851
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	5 000		46 012 612	46 017 612
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	5 000		46 012 612	46 017 612

Immobilisations incorporelles

Les jeux édités sont immobilisés pour les coûts de création internes et externes engagés. Ils sont amortis au prorata des ventes réalisées sur le premier tirage du jeu, avec un minimum linéaire sur 24 mois. Les licences de distribution acquises sont généralement amorties sur une durée de 5 ans.

Aucune autre dépense de recherche et développement n'est engagée par la société.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres que les titres représentent, au cours de change de clôture pour les sociétés étrangères, rectifiée, le cas échéant des plus ou moins-values latentes pour tenir compte de la valeur intrinsèque des sociétés. Les méthodes retenues pour évaluer cette dernière prennent notamment en considération les prévisions de trésorerie et d'activité ou les multiples comparables.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 105 010	7 100 424		13 205 435
Immobilisations incorporelles	6 105 010	7 100 424		13 205 435
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	545 627	80 723		626 350
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 387 881	667 880		2 055 761
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	650 838	413 051		1 063 889
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 584 346	1 161 654		3 746 000
ACTIF IMMOBILISE	8 689 357	8 262 078		16 951 435

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 315 789 305 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	264 325 011	59 778 009	204 547 001
Prêts			
Autres	2 683 908		2 683 908
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	36 439 614	36 439 614	
Autres	11 007 532	11 007 532	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 333 241	1 333 241	
Total	315 789 305	108 558 396	207 230 909
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Les produits à recevoir sont inclus dans les postes suivants de l'actif:

	Montant
Créances rattachées à des participations	470 774
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	6 470 285
Autres créances	238 069
Disponibilités	
Total	7 179 129

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	1 176 859	7 622		1 184 481
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	14 000 000	9 150 901		23 150 901
Stocks	104 371	165 232	69 404	200 199
Créances et Valeurs mobilières	5 970	10 384 915		10 390 885
Total	15 287 200	19 708 670	69 404	34 926 466
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		161 488	69 404	
Financières		22 737 205		
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 60 444 400,00 € décomposé en 755 555 titres d'une valeur nominale de 80,00 €.

La composition du capital social n'a pas varié par rapport à l'exercice précédent

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	99 059 775
Résultat de l'exercice précédent	51 122 381
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	150 182 156
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	150 182 156
Total des affectations	150 182 156

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	60 444 400				60 444 400
Primes d'émission	76 727 260				76 727 260
Réserve légale	6 248				6 248
Réserves générales	21 949				21 949
Report à Nouveau	99 059 775	51 122 381	51 122 381		150 182 156
Résultat de l'exercice	51 122 381	-51 122 381	6 998 953	51 122 381	6 998 953
Provisions réglementées	4 377 148		1 299 615	41 432	5 635 331
Total Capitaux Propres	291 759 160		59 420 949	51 163 813	300 016 296

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	4 377 148	1 299 615	41 432	5 635 331
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	4 377 148	1 299 615	41 432	5 635 331
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		1 299 615	41 432	

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 524 207 085 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	6 325 778	6 325 778		
- à plus de 1 an à l'origine	171 055 676	34 431 562	136 624 113	
Emprunts et dettes financières divers (*)	218 329 424	1 129 424	190 200 000	27 000 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 049 346	28 049 346		
Dettes fiscales et sociales	4 943 854	4 943 854		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	95 305 258	95 305 258		
Produits constatés d'avance	197 749	197 749		
Total	524 207 085	170 382 972	326 824 113	27 000 000
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	226 947 451			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	36 163 292			

Charges à payer

Les charges à payer sont incluses dans les postes suivants du passif:

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	381 562
Emprunts et dettes financières divers	929 425
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 474 277
Dettes fiscales et sociales	2 785 157
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	22 570 421

Autres informations

Notes sur le bilan

Ecarts de conversion

Ecarts de conversion liés à l'évaluation en monnaie nationale € d'éléments exprimés en monnaie étrangère

	Montant
Sur Immobilisations financières	2 462 303
Sur comptes courants	-341 186
Sur dettes financières	-1 839 647
Sur dettes et créances	768 637
TOTAL	1 050 107

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de la commande ou du pro-forma.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

La politique de couverture de change d'Asmodee Group est faite dans une optique commerciale à l'exclusion de toute spéculation financière et afin de couvrir les achats en devise réalisés auprès de fournisseurs étrangers.

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	1 333 241
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	1 333 241

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	197 749
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	197 749

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2021
Prestations de services	15 828 619
Ventes de marchandises	75 523 065
TOTAL	91 351 684

Répartition par marché géographique

	31/12/2021
Etranger	80 878 758
France	10 472 925
TOTAL	91 351 684

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation	18 057 154	38 786 445
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	15 361 701	12 589 703
Reprises sur provisions et transferts de charge	7 350 649	1 340 517
Différences positives de change	2 599 561	2 114 865
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	43 369 065	54 831 529
Dotations financières aux amortissements et provisions	22 737 205	23 572 799
Intérêts et charges assimilées	8 817 927	15 336 209
Différences négatives de change	3 162 945	1 258 519
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	34 718 077	40 167 527
Résultat financier	8 650 988	14 664 002

Le résultat financier comporte notamment

- 369 K€ d'abandon de créance au profit de la société du groupe Lagon,

Notes sur le compte de résultat

- une dépréciation de 2 132 K€ de la valeur des titres de la société Blackfire CZ
- une dépréciation de 19 K€ de la valeur des titres de la société Pearl Games ainsi que la dépréciation de son compte courant pour 336 K€
- une dépréciation des titres Asmodee Digital pour 6.955 K€ et de son compte courant pour 10.045 K€

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités sur marchés	1 200	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	48 468	
Dons, libéralités	1 400	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 955 059	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	5 000	
Amortissements dérogatoires	1 299 615	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		814 674
Amortissements dérogatoires		41 432
TOTAL	3 310 742	856 106

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2019, la société SAS ASMODEE GROUP est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe Financière Amuse Topco.

Le groupe fiscal est déficitaire en 2021.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Produits de l'exercice : 90 840 €
- Charges de l'exercice : 5 905 801 €

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 128,17 personnes dont 2 apprentis et 2,08 handicapés.

	Personnel salarie	Personnel mis à disposition
Cadres	68	
Agents de maîtrise et techniciens	47	
Employés	13	
Ouvriers		
Total	128	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : Financière Amuse TopCo

Adresse du siège social :
18 rue Jacqueline Auriol 78280 Guyancourt

Consolidation : intégration globale.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Cautions Bancaires solidaire BNP Fondation d'entreprise Libellud	400 000
Avals et cautions	400 000
Engagements en matière de pensions	269 851
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement des comptes bancaires	3 324 000
Nantissement des titres de participation	295 232 000
Nantissement des créances rattachées aux participations	247 782 000
Autres engagements donnés	546 338 000
Total	547 007 851
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	247 782 000
Les participations	295 232 000
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 269 851 €

ASMODEE GROUP
Société par actions simplifiée
Au capital de 60.444.400 Euros
Siège social : 18 rue Jacqueline Auriol – Quartier Villaroy,
78280 Guyancourt
399 899 806 RCS VERSAILLES
(la « Société »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS ANNUELLES DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2022**

L'an deux mille vingt-deux, le trente juin, à douze heures,

FINANCIERE AMUSE BIDCO, société par actions simplifiée au capital de 350.312.051 Euros, dont le siège social est sis 18, rue Jacqueline Auriol - Quartier Villaroy – 78280 Guyancourt, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés sous le numéro 815 143 904 RCS Versailles (l'« **Associé Unique** »), représentée par M. Stéphane Carville, agissant en qualité de représentant permanent de la société FINANCIERE AMUSE TOPCO, société par actions simplifiée au capital de 324.027.071 euros, dont le siège social est 18 rue Jacqueline Auriol, Quartier Villaroy - 78280 Guyancourt, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Versailles sous le numéro 842 440 778, Président de la Société,

APRES AVOIR PRIS ACTE DE CE QUI SUIIT :

- Exelmans, commissaire aux comptes de la Société, a été avisé des présentes préalablement à l'adoption des décisions ;
- Le Président de la Société a arrêté les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 en date du 10 juin 2022 ;
- Le Président de la Société a remis à l'Associé Unique les documents suivants :
 - les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 (bilan, compte de résultat et annexes) ;
 - le rapport de gestion du président ;
 - le rapport sur les comptes annuels du commissaire aux comptes ;
 - le texte des projets de décisions soumises à l'approbation de l'Associé Unique ; et
 - un exemplaire des statuts de la Société.

A PRIS LES PRESENTES DECISIONS PORTANT SUR L'ORDRE DU JOUR SUIVANT :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Approbation, le cas échéant, des conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Pouvoirs à conférer pour les formalités.

Première décision

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du bilan et du compte de résultat et des rapports de gestion du Président et des commissaires aux comptes afférents, décide d'approuver les comptes de l'exercice de la Société clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils lui sont présentés, et qui se soldent par un bénéfice d'un montant de 6.998 953 Euros.

L'Associé Unique approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Associé Unique prend acte de ce qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

Par ailleurs, l'Associé Unique prend acte de ce que la Société n'a engagé aucune dépenses et charges non déductibles fiscalement, telles que visées à l'article 39-4 du Code général des impôts, au cours de l'exercice écoulé.

En conséquence, l'Associé Unique donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Deuxième décision

Après avoir pris connaissance du bilan et compte de résultat ainsi que des rapports des commissaires aux comptes y afférents, l'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à un montant de 6.998.953 Euros au solde du compte « Report à nouveau » pour un montant de 6.649.005 Euros de sorte que ce dernier serait de 156.831.160 Euros et à la réserve légale pour un montant de 349.948 Euros de sorte que cette dernière serait de 356 195,40 Euros.

Troisième décision

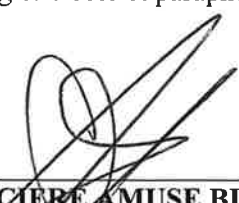
L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président, prend acte de ce qu'aucune convention du type de celles visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

Quatrième décision

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales en découlant.

* *

Des décisions de l'Associé Unique ci-dessus, il a été dressé le présent procès-verbal pour être retranscrit sur le registre coté et paraphé et pour être signé par ledit Associé Unique.



FINANCIERE AMUSE BIDCO

représentée par FINANCIERE AMUSE TOPCO, Président de la Société,
elle-même représentée par Monsieur Stéphane Carville

ASMODEE GROUP

Société par Actions Simplifiée

18 rue Jacqueline Auriol – Quartier Villaroy
78280 Guyancourt
RCS Versailles 399 899 806

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Exelmans



Société d'expertise comptable inscrite au tableau
de l'ordre de Paris - Ile de France.

Société de commissariat aux comptes membre
de la compagnie régionale de Paris.

Exelmans Audit & Conseil - 21, rue de Téhéran - 75008 Paris - Tél. : 01 45 20 20 23 - Fax : 01 45 20 20 27
RCS Paris B 482 026 739 - code APE 6920Z - TVA n° FR 584 820 267 39.

ASMODEE GROUP

Société par Actions Simplifiée

18 rue Jacqueline Auriol – Quartier Villaroy
78280 Guyancourt
RCS Versailles 399 899 806

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique de la société ASMODEE GROUP,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ASMODEE GROUP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Le paragraphe « Immobilisations financières » de l'annexe expose notamment les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation et l'évaluation des titres de participation. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le bien-fondé de ces méthodes comptables et apprécié le caractère raisonnable des modalités retenues pour ces estimations.

Les paragraphes « Immobilisations incorporelles » et « mali technique de fusion » de l'annexe expose notamment les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation et l'évaluation des immobilisations incorporelles et notamment des droits de propriété intellectuelle. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le bien-fondé de ces méthodes comptables et apprécié le caractère raisonnable des modalités retenues pour ces estimations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 20 juin 2022

Le commissaire aux comptes

Exelmans Audit & Conseil



Eric GUEDJ

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	45 533 824	14 367 168	31 166 656	28 043 504
Fonds commercial	9 147	7 622	1 524	
Autres immobilisations incorporelles	58 989 866	15 126	58 974 741	29 160 489
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	696 557	626 350	70 207	30 845
Autres immobilisations corporelles	3 994 068	3 119 650	874 418	652 477
Immobilisations corporelles en cours	135 053		135 053	135 053
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	442 158 775	23 105 166	419 053 609	277 433 388
Créances rattachées aux participations	264 325 011	45 735	264 279 276	195 703 921
Autres titres immobilisés	37		37	
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 683 908		2 683 908	1 884 115
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	818 526 246	41 286 817	777 239 429	533 043 792
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 377 052	200 199	8 176 854	2 476 769
Avances et acomptes versés sur commandes	1 192		1 192	3 937
Créances				
Clients et comptes rattachés	36 439 614	9 885	36 429 728	19 663 087
Autres créances	11 007 532	10 381 000	626 532	1 720 017
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 262		1 262	
Disponibilités	3 349 671		3 349 671	1 964 822
Charges constatées d'avance	1 333 241		1 333 241	1 856 194
TOTAL ACTIF CIRCULANT	60 509 564	10 591 084	49 918 480	27 684 826
Frais d'émission d'emprunt à étaler	4 844 912		4 844 912	1 099 872
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	6 796 346		6 796 346	10 572 232
TOTAL GENERAL	890 677 068	51 877 901	838 799 167	572 400 722

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	60 444 400	60 444 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	76 727 260	76 727 260
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 248	6 248
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	21 949	21 949
Report à nouveau	150 182 156	99 059 775
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 998 953	51 122 381
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	5 635 331	4 377 148
TOTAL CAPITAUX PROPRES	300 016 296	291 759 160
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	6 635 842	10 680 453
Provisions pour charges	80 000	
TOTAL PROVISIONS	6 715 842	10 680 453
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	177 381 454	167 509 466
Emprunts et dettes financières diverses	293 805 149	57 678 386
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 993	1 993
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 049 346	14 034 662
Dettes fiscales et sociales	4 943 854	2 769 514
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 829 533	25 424 347
Produits constatés d'avance	197 749	
TOTAL DETTES	524 209 078	267 418 367
Ecart de conversion passif	7 857 951	2 542 742
TOTAL GENERAL	838 799 167	572 400 722

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	315 901	75 207 164	75 523 065	35 341 486
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	10 157 024	5 671 595	15 828 619	13 374 918
Chiffre d'affaires net	10 472 925	80 878 758	91 351 684	48 716 403
Production stockée				
Production immobilisée			1 220 546	165 145
Subventions d'exploitation			7 333	2 978
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			4 239 505	176 881
Autres produits			5 686 940	5 619 017
Total produits d'exploitation (I)			102 506 008	54 680 424
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			54 078 409	24 397 192
Variations de stock			-5 053 987	-429 206
Achats de matières premières et autres approvisionnements			383 808	186 089
Variations de stock				
Autres achats et charges externes			19 528 638	16 037 777
Impôts, taxes et versements assimilés			560 641	431 590
Salaires et traitements			7 857 249	3 555 311
Charges sociales			3 473 057	1 510 324
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 223 946	1 623 395
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			161 488	172 492
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			80 000	
Autres charges			12 595 198	9 150 040
Total charges d'exploitation (II)			95 888 446	56 635 005
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			6 617 562	-1 954 580
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation			18 057 154	38 786 445
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			15 361 701	12 589 703
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			7 350 649	1 340 517
Différences positives de change			2 599 561	2 114 865
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			43 369 065	54 831 529
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			22 737 205	23 572 799
Intérêts et charges assimilées			8 817 927	15 336 209
Différences négatives de change			3 162 945	1 258 519
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			34 718 077	40 167 527
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			8 650 988	14 664 002
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			15 268 550	12 709 422

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	814 674	
Sur opérations en capital		73 554 724
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	41 432	
Total produits exceptionnels (VII)	856 106	73 554 724
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	2 006 127	36 946
Sur opérations en capital	5 000	33 818 850
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 299 615	1 237 941
Total charges exceptionnelles (VIII)	3 310 742	35 093 737
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 454 636	38 460 986
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	5 814 961	48 027
Total des produits (I+III+V+VII)	146 731 179	183 066 677
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	139 732 226	131 944 296
BENEFICE OU PERTE	6 998 953	51 122 381

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ASMODEE GROUP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 838 799 167 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 6 998 953 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/06/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :

Logiciels Informatiques - 1 à 3 ans

Marques et domaines - 3 à 10 ans

Licences acquises - 5 ans

Sites web - 5 ans

Spots Publicitaires - 2 ans

* Installations techniques : 5 à 10 ans

* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans

* Matériel de bureau : 2 à 5 ans

* Matériel informatique : 2 à 5 ans

* Mobilier : 1 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

L'entreprise utilise le mode d'amortissement dégressif admis fiscalement et constate donc des amortissements dérogatoires à hauteur de la différence entre les dotations aux amortissements linéaires (admis comptablement) et dégressifs.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et méthodes comptables

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont amortis sur la durée de l'emprunt.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.20%
- Taux de croissance des salaires : 1,50 %
- Age de départ à la retraite : cadre 65 ans / non cadres 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2015-2017 Femme / Homme
- Taux de turnover compris entre
- 3,09 % (cadres) / 2,23 % (non cadres) à 20 ans,
- 1,55% (cadres) / 1,11% (non cadres) à 50 ans

Le taux de charges sociales appliqué est de 48% pour les cadres, 41% pour les non cadres



Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Transmission Universelle de Patrimoine

Le 31 mars 2021, la société a réalisé une confusion de patrimoine avec les sociétés suivantes détenues à 100 % :

- UBIK
- JD EDITIONS
- LIBELLUD

Les opérations ont été réalisées avec rétroactivité fiscale.

Le mali de confusion résultant de l'opération est inscrit aux actifs incorporel du bilan de la façon suivante :

- UBIK: 1 255 182 €
- LIBELLUD: 26 883 651 €

Le boni de confusion résultant de l'opération de transmission universelle de patrimoine de la société JD EDITIONS se traduit par un produit financier: 6 830 693 €

Acquisitions de l'exercice

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, la société a réalisé les opérations suivantes :

- souscription, le 23 décembre 2021, à 100% de l'augmentation de capital d'Asmodee LLC de 164 455 K €;
- acquisition de l'intégralité des titres de la SAS AD2G le 7 janvier 2021, cette opération a permis d'acquérir 100% du capital d'AD2G pour un total de 19.679 K€, dont un complément de prix de 8 139 K€ basé sur les informations prévisionnelles, et l'activation de 1.038 K€ de frais d'acquisition ;
- acquisition de l'intégralité des titres de la société Plan B Games Inc le 2 mars 2021, cette opération a été réalisée pour 11.133 K€ ;
- souscription à l'augmentation de capital de Flatprod par incorporation de compte courant de 1 400 K € en date du 30 septembre 2021. Asmodee Group a souscrit à 100% de l'augmentation de capital réalisée par FlatProd ;
- Le 30 mars 2021, la société a réalisé une confusion de patrimoine avec les sociétés suivantes détenues à 100 % : UBIK, JD EDITIONS et LIBELLUD.

Par ailleurs la société a accordé de nouvelles créances rattachées à ces participations :

- Plan B Games Inc: 29 847 K CAD

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial		9 147		9 147
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	64 485 862	40 042 829	5 000	104 523 691
Immobilisations incorporelles	64 485 862	40 051 975	5 000	104 532 837
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	576 472	120 085		696 557
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 952 375	783 415		2 735 790
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	738 822	519 457		1 258 278
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	135 053			135 053
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 402 721	1 422 957		4 825 678
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	487 137 309	265 288 236	45 941 759	706 483 786
- Autres titres immobilisés		37		37
- Prêts et autres immobilisations financières	1 884 115	870 646	70 853	2 683 908
Immobilisations financières	489 021 424	266 158 919	46 012 612	709 167 731
ACTIF IMMOBILISE	556 910 008	307 633 851	46 017 612	818 526 246

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	3 279 166	226 805	266 158 919	269 664 890
Apports	36 772 809	1 196 152		37 968 961
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	40 051 975	1 422 957	266 158 919	307 633 851
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	5 000		46 012 612	46 017 612
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	5 000		46 012 612	46 017 612

Immobilisations incorporelles

Les jeux édités sont immobilisés pour les coûts de création internes et externes engagés. Ils sont amortis au prorata des ventes réalisées sur le premier tirage du jeu, avec un minimum linéaire sur 24 mois. Les licences de distribution acquises sont généralement amorties sur une durée de 5 ans.

Aucune autre dépense de recherche et développement n'est engagée par la société.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres que les titres représentent, au cours de change de clôture pour les sociétés étrangères, rectifiée, le cas échéant des plus ou moins-values latentes pour tenir compte de la valeur intrinsèque des sociétés. Les méthodes retenues pour évaluer cette dernière prennent notamment en considération les prévisions de trésorerie et d'activité ou les multiples comparables.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 105 010	7 100 424		13 205 435
Immobilisations incorporelles	6 105 010	7 100 424		13 205 435
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	545 627	80 723		626 350
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 387 881	667 880		2 055 761
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	650 838	413 051		1 063 889
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 584 346	1 161 654		3 746 000
ACTIF IMMOBILISE	8 689 357	8 262 078		16 951 435

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 315 789 305 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	264 325 011	59 778 009	204 547 001
Prêts			
Autres	2 683 908		2 683 908
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	36 439 614	36 439 614	
Autres	11 007 532	11 007 532	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 333 241	1 333 241	
Total	315 789 305	108 558 396	207 230 909
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Les produits à recevoir sont inclus dans les postes suivants de l'actif:

	Montant
Créances rattachées à des participations	470 774
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	6 470 285
Autres créances	238 069
Disponibilités	
Total	7 179 129

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	1 176 859	7 622		1 184 481
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	14 000 000	9 150 901		23 150 901
Stocks	104 371	165 232	69 404	200 199
Créances et Valeurs mobilières	5 970	10 384 915		10 390 885
Total	15 287 200	19 708 670	69 404	34 926 466
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		161 488	69 404	
Financières		22 737 205		
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 60 444 400,00 € décomposé en 755 555 titres d'une valeur nominale de 80,00 €.

La composition du capital social n'a pas varié par rapport à l'exercice précédent

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	99 059 775
Résultat de l'exercice précédent	51 122 381
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	150 182 156
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	150 182 156
Total des affectations	150 182 156

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	60 444 400				60 444 400
Primes d'émission	76 727 260				76 727 260
Réserve légale	6 248				6 248
Réserves générales	21 949				21 949
Report à Nouveau	99 059 775	51 122 381	51 122 381		150 182 156
Résultat de l'exercice	51 122 381	-51 122 381	6 998 953	51 122 381	6 998 953
Provisions réglementées	4 377 148		1 299 615	41 432	5 635 331
Total Capitaux Propres	291 759 160		59 420 949	51 163 813	300 016 296

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	4 377 148	1 299 615	41 432	5 635 331
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	4 377 148	1 299 615	41 432	5 635 331
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		1 299 615	41 432	

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 524 207 085 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	6 325 778	6 325 778		
- à plus de 1 an à l'origine	171 055 676	34 431 562	136 624 113	
Emprunts et dettes financières divers (*)	218 329 424	1 129 424	190 200 000	27 000 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 049 346	28 049 346		
Dettes fiscales et sociales	4 943 854	4 943 854		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	95 305 258	95 305 258		
Produits constatés d'avance	197 749	197 749		
Total	524 207 085	170 382 972	326 824 113	27 000 000
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	226 947 451			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	36 163 292			

Charges à payer

Les charges à payer sont incluses dans les postes suivants du passif:

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	381 562
Emprunts et dettes financières divers	929 425
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 474 277
Dettes fiscales et sociales	2 785 157
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	22 570 421

Autres informations

Notes sur le bilan

Ecart de conversion

Ecart de conversion liés à l'évaluation en monnaie nationale € d'éléments exprimés en monnaie étrangère

	Montant
Sur Immobilisations financières	2 462 303
Sur comptes courants	-341 186
Sur dettes financières	-1 839 647
Sur dettes et créances	768 637
TOTAL	1 050 107

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de la commande ou du pro-forma.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

La politique de couverture de change d'Asmodee Group est faite dans une optique commerciale à l'exclusion de toute spéculation financière et afin de couvrir les achats en devise réalisés auprès de fournisseurs étrangers.

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	1 333 241
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	1 333 241

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	197 749
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	197 749

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2021
Prestations de services	15 828 619
Ventes de marchandises	75 523 065
TOTAL	91 351 684

Répartition par marché géographique

	31/12/2021
Etranger	80 878 758
France	10 472 925
TOTAL	91 351 684

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation	18 057 154	38 786 445
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	15 361 701	12 589 703
Reprises sur provisions et transferts de charge	7 350 649	1 340 517
Différences positives de change	2 599 561	2 114 865
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	43 369 065	54 831 529
Dotations financières aux amortissements et provisions	22 737 205	23 572 799
Intérêts et charges assimilées	8 817 927	15 336 209
Différences négatives de change	3 162 945	1 258 519
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	34 718 077	40 167 527
Résultat financier	8 650 988	14 664 002

Le résultat financier comporte notamment

- 369 K€ d'abandon de créance au profit de la société du groupe Lagon,

Notes sur le compte de résultat

- une dépréciation de 2 132 K€ de la valeur des titres de la société Blackfire CZ
- une dépréciation de 19 K€ de la valeur des titres de la société Pearl Games ainsi que la dépréciation de son compte courant pour 336 K€
- une dépréciation des titres Asmodee Digital pour 6.955 K€ et de son compte courant pour 10.045 K€

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités sur marchés	1 200	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	48 468	
Dons, libéralités	1 400	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 955 059	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	5 000	
Amortissements dérogatoires	1 299 615	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		814 674
Amortissements dérogatoires		41 432
TOTAL	3 310 742	856 106

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2019, la société SAS ASMODEE GROUP est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe Financière Amuse Topco.

Le groupe fiscal est déficitaire en 2021.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Produits de l'exercice : 90 840 €
- Charges de l'exercice : 5 905 801 €

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 128,17 personnes dont 2 apprentis et 2,08 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	68	
Agents de maîtrise et techniciens	47	
Employés	13	
Ouvriers		
Total	128	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : Financière Amuse TopCo

Adresse du siège social :
18 rue Jacqueline Auriol 78280 Guyancourt

Consolidation : intégration globale.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution Bancaire solidaire BNP Fondation d'entreprise Libellud	400 000
Avals et cautions	400 000
Engagements en matière de pensions	269 851
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement des comptes bancaires	3 324 000
Nantissement des titres de participation	295 232 000
Nantissement des créances rattachées aux participations	247 782 000
Autres engagements donnés	546 338 000
Total	547 007 851
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	247 782 000
Les participations	295 232 000
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 269 851 €